臺中市實施平均地權基金

目　　次

中華民國105年度

甲、業務計畫及預算說明……第 207-01 頁

乙、主要表

一、收支預計表…… 第 207-07 頁
二、餘絀撥補預計表…… 第 207-08 頁
三、現金流量預計表…… 第 207-09 頁

丙、預算明細表

一、勞務收入明細表…… 第 207-10 頁
二、租金及權利金收入明細表…… 第 207-11 頁
三、其他業務收入明細表…… 第 207-12 頁
四、業務外收入明細表…… 第 207-13 頁
五、其他業務成本明細表…… 第 207-14 頁
六、管理及總務費用明細表…… 第 207-19 頁
七、其他業務費用明細表…… 第 207-22 頁
八、業務外費用明細表…… 第 207-23 頁
九、資產折舊明細表…… 第 207-24 頁
十、長期墊款明細表…… 第 207-25 頁
十一、貸出款明細表…… 第 207-26 頁
十二、基金數額增減明細表…… 第 207-27 頁

丁、預算參考表

一、預計平衡表…… 第 207-28 頁
二、5年來主要營運項目分析表…… 第 207-30 頁
三、員工人數彙計表…… 第 207-31 頁
四、用人費用彙計表…… 第 207-32 頁
五、各項費用彙計表…… 第 207-34 頁

戊、附錄

一、多年期計畫分年資金需求表…… 第 207-35 頁

甲、業務計畫及預算說明

臺中市政府地政局
臺中市實施平均地權基金
業務計畫及預算說明
中華民國 105 年度

壹、基金概況：

一、設立宗旨

為辦理平均地權、市地重劃、區段徵收等業務，並促進已辦竣市地重劃或區段徵收地區之發展及環境改善，依據平均地權條例施行細則規定設置臺中市實施平均地權基金。本基金預算係依據「臺中市實施平均地權基金收支保管及運用辦法」規定編製。

二、組織概況

(一)本基金之主管機關為臺中市政府地政局。

(二)辦理平均地權業務如下：

1. 推動區段徵收及市地重劃土地開發。
2. 市地重劃抵費地或區段徵收配餘地處理所得價款不足抵付開發總費用時，其差額之貼補。
3. 實施市地重劃或區段徵收前籌備工作及規劃設計。
4. 促進市地重劃區或區段徵收區發展之建設、管理及維護。
5. 已辦竣市地重劃區或區段徵收區增加建設、管理及維護。
6. 研究發展平均地權及其他有關業務。

(三)本基金運作方式係依臺中市實施平均地權基金收支保管及運用辦法辦理。

三、基金歸類及屬性

本基金係預算法第 4 條第 1 項第 2 款所定，凡經付出仍可收回，而非用於營業之作業基金，並編製附屬單位預算。

貳、前年度及上年度已過期間預算執行情形(前年度決算結果及上年度預算截至 104 年 6 月 30 日止執行情形)：

一、前(103)年度計畫實施成果及決算辦理概況：

臺中市政府地政局
臺中市實施平均地權基金
業務計畫及預算說明
中華民國 105 年度

(一)收入部分：　　單位：新臺幣千元

項　　目	預　算　數	決　算　數	決算數佔預算數（　%　）
業務收入	3,240,134	8,138,644	251.18
業務外收入	77,703	113,035	145.47
合計	3,317,837	8,251,679	248.71

1. 業務收入：包括第七期及第十期市地重劃抵費地設定地上權權利金及租金收入、甘蔗崙市地重劃財務結束盈餘繳入、廍子地區區段徵收財務結束盈餘繳入暨廍子地區區段徵收城市體驗農園(區段徵收配餘地)租金收入。
2. 業務外收入：主要係貸款市地重劃及區段徵收利息收入、工程違約罰款、停車場用地租金收入及應付帳款無需支用註銷轉入。

(二)支出部分：　　單位：新臺幣千元

項　　目	預　算　數	決　算　數	決算數佔預算數（　%　）
業務成本與費用	1,063,604	918,758	86.38
業務外費用	100	37,377	37,377.00
合計	1,063,704	956,135	89.89

1. 業務成本與費用：主要係已辦竣市地重劃區及區段徵收區之建設、管理維護等經費。
2. 業務外費用：大里(二)市地重劃區未出售抵費地帳務更正。

二、上(104)年度已過期間計畫實施及預算執行情形

臺中市政府地政局
臺中市實施平均地權基金
業務計畫及預算說明
中華民國 105 年度

(一)收入部分：　　單位：新臺幣千元

項　　目	預　算　數	截至104年6月底止實際收入數	實收數佔預算數（　%　）
業務收入	39,058	1,182,477	3027.49
業務外收入	71,565	1,217	1.70
合計	110,623	1,183,694	1070.03

1. 業務收入:主要係第七期、第十期、第十一期市地重劃租金收入、城市體驗農園租金收入及振興路以南地區區段徵收財務結算盈餘撥入。
2. 業務外收入:主要係新市政公園暨地下停車場第二期建築景觀工程及廓子公園廁所新建工程逾期違約扣款,平均地權基金補助款結餘繳還。

(二)支出部分：　　單位：新臺幣千元

項　　目	預　算　數	截至104年6月底止實際支付數	實支數佔預算數（　%　）
業務成本與費用	909,704	286,900	31.54
業務外費用	100	0	0
合計	909,804	286,900	31.53

1. 業務成本與費用：主要係已辦竣市地重劃區之建設、管理維護經費按計畫進度撥入市庫，及管理、總務等費用依實際狀況需要支出。

參、業務計畫：

一、營運計畫

依據「臺中市實施平均地權基金收支保管及運用辦法」第5條之規定辦理撥貸業務，貸款給市地重劃區及區段徵收區做為開發費用；補助已辦竣市地重劃區或區段徵收區公共設施管理及維護等相關經費，含公共建設、維護、設備、人事、業務、旅運及管理費用。

臺中市政府地政局
臺中市實施平均地權基金
業務計畫及預算說明
中華民國 105 年度

本年度預計重要業務計畫執行摘要：

單位：新臺幣千元

項　　目	數量單位	預算數		備　　註
		數量	金額	
修造收入	平方公尺	44,421.45	1,612,391	已辦竣市地重劃區抵費地及區段徵收區配餘地標售。
土地租金收入	平方公尺	34,388.58	17,167	第七期市地重劃區惠國段 60、65 地號設定地上權租金及第十期市地重劃區景美段 225 地號抵費地設定地上權租金。
權利金收入	千元	5,071	5,071	第七期市地重劃區惠國段 60、65 地號設定地上權及第十期市地重劃區景美段 225 地號抵費地設定地上權總權利金，96 年度收繳完成，依契約分年分攤。
雜項業務成本	件	24	887,165	補助市府辦理已辦竣市地重劃區及區段徵收區公共設施建設及維護管理費用與其他辦理平均地權有關費用等。

臺中市政府地政局
臺中市實施平均地權基金
業務計畫及預算說明
中華民國 105 年度

肆、預算概要：

一、業務收支及餘絀之預計：

（一）本年度業務收入16億3,762萬9千元，較上年度預算數3,905萬8千元，增加15億9,857萬1千元，主要係因廊子地區區段徵收結束併入本基金標售配餘地增加收入所致。

（二）本年度業務成本與費用9億8,161萬4千元，較上年度預算9億970萬4千元，增加7,191萬元，主要係補助辦理已辦竣市地重劃區及區段徵收區公共設施建設及維護管理費用與其他辦理平均地權有關費用等，核定額度增加，仍不超過本基金總額25%為限。

（三）最近5年收入與支出

單位：新臺幣千元

年度 項目	101年度 決算	102年度 決算	103年度 決算	104年度 預算	105年度 預算
收入					
業務收入	9,988,666	4,086,288	8,138,644	39,058	1,637,629
業務外收入	84,019	232,459	113,035	71,565	103,362
收入合計	10,072,685	4,318,747	8,251,679	110,623	1,740,991
支出					
業務成本與費用	571,438	1,058,137	918,758	909,704	981,614
業務外費用	0	0	37,377	100	100
支出合計	571,438	1,058,137	956,135	909,804	981,714
本期賸餘（短絀－）	9,501,247	3,260,610	7,295,544	-799,181	759,277

臺中市政府地政局
臺中市實施平均地權基金
業務計畫及預算說明
中華民國 105 年度

二、餘絀撥補之預計：

1.賸餘之部： 6,771,882 千元(前期未分配賸餘 6,012,605 千元)。

2.分配之部：5,371,679 千元(解繳公庫淨額 5,371,679 千元)。

3.未分配賸餘：1,400,203 千元。

三、現金流量之預計：

1.業務活動之淨現金流入(流出-)：1,525,992 千元。

2.投資活動之淨現金流入(流出-)：3,490,952 千元。

3.融資活動之淨現金流入(流出-)：-5,371,679 千元。

4.現金及約當現金之淨增(淨減-)：-354,735 千元。

四、補辦預算事項：無。

伍、其他：無。

乙、主要表

臺中市政府地政局
臺中市實施平均地權基金
收支預計表

中華民國 105 年度　　單位：新臺幣千元

前年度決算數		科　目	本年度預算數		上年度預算數		比較增減(-)	
金額	%		金額	%	金額	%	金額	%
8,138,644	**100.00**	**業務收入**	**1,637,629**	**100.00**	**39,058**	**100.00**	**1,598,571**	**4,092.81**
657,132	8.07	勞務收入	1,612,391	98.46	16,820	43.06	1,595,571	9,486.15
657,132	8.07	修造收入	1,612,391	98.46	16,820	43.06	1,595,571	9,486.15
30,240	0.37	租金及權利金收入	22,238	1.36	22,238	56.94	-	-
25,170	0.31	土地租金收入	17,167	1.05	17,167	43.95	-	-
5,070	0.06	權利金收入	5,071	0.31	5,071	12.99	-	-
7,451,272	91.56	其他業務收入	3,000	0.18	-	-	3,000	-
7,451,272	91.56	雜項業務收入	3,000	0.18	-	-	3,000	-
918,758	**11.29**	**業務成本與費用**	**981,614**	**59.94**	**909,704**	**2,329.11**	**71,910**	**7.90**
839,884	10.32	其他業務成本	887,165	54.17	819,505	2,098.18	67,660	8.26
839,884	10.32	雜項業務成本	887,165	54.17	819,505	2,098.18	67,660	8.26
74,330	0.91	管理及總務費用	93,534	5.71	89,529	229.22	4,005	4.47
74,330	0.91	管理費用及總務費用	93,534	5.71	89,529	229.22	4,005	4.47
4,544	0.06	其他業務費用	915	0.06	670	1.71	245	36.57
4,544	0.06	雜項業務費用	915	0.06	670	1.71	245	36.57
7,219,886	**88.71**	**業務賸餘(短絀-)**	**656,015**	**40.06**	**-870,646**	**-2,229.11**	**1,526,661**	**-175.35**
113,035	**1.39**	**業務外收入**	**103,362**	**6.31**	**71,565**	**183.23**	**31,797**	**44.43**
86,710	1.07	財務收入	103,362	6.31	71,565	183.23	31,797	44.43
86,710	1.07	利息收入	103,362	6.31	71,565	183.23	31,797	44.43
26,325	0.32	其他業務外收入	-	-	-	-	-	-
189	-	違規罰款收入	-	-	-	-	-	-
26,136	0.32	雜項收入	-	-	-	-	-	-
37,377	**0.46**	**業務外費用**	**100**	**0.01**	**100**	**0.26**	**-**	**-**
37,377	0.46	其他業務外費用	100	0.01	100	0.26	-	-
37,377	0.46	雜項費用	100	0.01	100	0.26	-	-
75,658	**0.93**	**業務外賸餘(短絀-)**	**103,262**	**6.30**	**71,465**	**182.97**	**31,797**	**44.49**
7,295,544	**89.64**	**本期賸餘(短絀-)**	**759,277**	**46.36**	**-799,181**	**-2,046.14**	**1,558,458**	**-195.01**

臺中市政府地政局
臺中市實施平均地權基金
餘絀撥補預計表

中華民國 105 年度　　單位：新臺幣千元

上年度預算數		項　目	本年度預算數		說　明
金額	%		金額	%	
908,994	**100.00**	**賸餘之部**	**6,771,882**	**100.00**	
-	-	本期賸餘	759,277	11.21	
908,994	100.00	前期未分配賸餘	6,012,605	88.79	
799,181	**87.92**	**分配之部**	**5,371,679**	**79.32**	
799,181	87.92	填補累積短絀	-	-	
-	-	解繳公庫淨額	5,371,679	79.32	
-	-	其他依法分配數	-	-	
109,813	**12.08**	**未分配賸餘**	**1,400,203**	**20.68**	
799,181	**100.00**	**短絀之部**	**-**	**-**	
799,181	100.00	本期短絀	-	-	
-	-	前期待填補之短絀	-	-	
799,181	**100.00**	**填補之部**	**-**	**-**	
799,181	100.00	撥用賸餘	-	-	
-	**-**	**待填補之短絀**	**-**	**-**	

臺中市政府地政局
臺中市實施平均地權基金
現金流量預計表

中華民國 105 年度　　單位：新臺幣千元

項　　目	預　算　數	說　　明
業務活動之現金流量		
本期賸餘(短絀-)	759,277	
調整非現金項目	766,715	
提存呆帳、醫療折讓及短絀	100	
折舊及折耗	8	
流動資產淨減(淨增-)	871,678	
流動負債淨增(淨減-)	-105,071	
業務活動之淨現金流入(流出-)	**1,525,992**	
投資活動之現金流量		
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備	4,000,000	
減少長期應收款	4,000,000	
增加投資、長期應收款、貸墊款及準備	-509,048	
增加長期應收款	-500,000	
增加長期墊款	-9,048	
投資活動之淨現金流入(流出-)	**3,490,952**	
融資活動之現金流量		
賸餘分配款	-5,371,679	
解繳公庫淨額	-5,371,679	
融資活動之淨現金流入(流出-)	**-5,371,679**	
現金及約當現金之淨增(淨減-)	**-354,735**	
期初現金及約當現金	**525,004**	
期末現金及約當現金	**170,269**	

本頁空白

丙、預算明細表

臺中市政府地政局
臺中市實施平均地權基金
勞務收入明細表

中華民國 105 年度　　單位：新臺幣千元

科目及業務項目	預　算　數	說明
勞務收入	1,612,391	
修造收入	1,612,391	已辦竣市地重劃區抵費地及區段徵收區配餘地標售。 1.西滄市地重劃：107.99m²*35,300元/m²=3,812,047元。 2.廍子地區區段徵收：44,313.46m²*36,300元/m²=1,608,578,598元。 千元進位355元。

臺中市政府地政局
臺中市實施平均地權基金
租金及權利金收入明細表

中華民國 105 年度　　單位：新臺幣千元

科目及業務項目	預　算　數	說明
租金及權利金收入	22,238	
土地租金收入	17,167	1.第7期市地重劃西屯區惠國段60、65地號設定地上權租金。公告地價39,000元*面積4,954.32㎡*年息5%=9,660,924元。 2.第10期市地重劃北屯區景美段225地號設定地上權租金。公告地價5,100元*面積29,434.26㎡*年息5%=7,505,736元。 千元進位340元。
權利金收入	5,071	權利金已繳入按年度攤提。 1.第7期市地重劃西屯區惠國段60、65地號設定地上權3,844,400元。(預收權利金76,888,000元/20年) 2.第10期市地重劃景美段225地號設定地上權1,226,000元。(預收權利金36,780,000/30年) 千元進位600元。

臺中市政府地政局
臺中市實施平均地權基金
其他業務收入明細表

中華民國 105 年度　　單位：新臺幣千元

科目及業務項目	預　算　數	說明
其他業務收入	3,000	
雜項業務收入	3,000	城市體驗農園清潔維護費收入。
		3,000元*1,000畦=3,000,000元。

臺中市政府地政局
臺中市實施平均地權基金
業務外收入明細表

中華民國 105 年度　　單位：新臺幣千元

科目及業務項目	預　算　數	說　　明
業務外收入	103,362	
財務收入	103,362	
利息收入	103,362	依據臺中市實施平均地權基金收支保管及運用辦法第8條規定貸款利息收入(依地方建設基金平均地權項目之放款利率計算)。

臺中市政府地政局
臺中市實施平均地權基金
其他業務成本明細表

中華民國 105 年度　　單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數	說　　明
839,884	819,505	其他業務成本	887,165	
839,884	819,505	雜項業務成本	887,165	
839,884	819,505	會費、捐助、補助、分攤、助(濟)與交流活動費	887,165	
839,884	819,505	捐助、補助與獎助	887,165	
839,884	819,505	補(協)助政府機關(構)	887,165	1.建設局:434,759,000元 (1)第4、5、7、8期市地重劃區道路及附屬設施改善工程12,700,000元。 (2)廍子地區區段徵收區內道路養護工程10,000,000元。 (3)第4、5、6、7、8、9、10、11期市地重劃區園道綠地行道樹設施植栽改善工程20,000,000元。 (4)第4、5、6、7、8、9、10、11期市地重劃區暨廍子地區區段徵收區園道綠地行道樹綠美化維護工程33,269,000元。 (5)第4、5、6、7、8、9、10、11期市地重劃區公園綠美化維護、修繕及設施整修等(含西屯區公1-3公園、夏綠地公園)公共設施維護管理69,990,000元。 (6)東區20M-70道路開闢工程用地費148,200,000元。 (7)東區信義街打通銜接臺中糖廠區段徵收用地費55,000,000元。 (8)南屯區麻園頭溪兩岸(五權西路至三民西路段)人行空間改善工程25,000,000元。 (9)振興路以南區段徵收區共同管道環境安全監控改善計畫4,700,000元。 (10)南屯區向心南路(南屯路至文心南五路段)徒步空間改善工程20,000,000元。 (11)第4、5、7、8、9、10、11期市地重劃區暨廍子地區區段徵收區路燈零星增設及汰換養護工程8,500,000元。 (12)文心森林公園安全維護計畫2,400,000元。 (13)文心森林公園設施、水電及植栽改善計畫10,000,000元。 (14)廍子地區區段徵收區公園綠美化維護計

臺中市政府地政局
臺中市實施平均地權基金
其他業務成本明細表

中華民國 105 年度　　單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數	說　　明
				畫5,000,000元。 (15)秋紅谷景觀生態公園綠美化安全管理清潔維護計畫10,000,000元。 2.教育局:50,720,000元 (1)文小86及文中43學校預定地清潔維護240,000元。 (2)文小9、文小10及文中56學校預定地清潔維護360,000元。 (3)體6用地清潔維護120,000元。 (4)本市東山高中辦理臺中市游泳訓練中心場館新建工程50,000,000元。 (總經費200,000,000元，105年：50,000,000元、106年：100,000,000元、107年：50,000,000元) 3.環保局:80,307,000元 第7、8、9、10、11期市地重劃區暨廍子地區區段徵收區環境清潔維護80,307,000元。 4.文化局:8,047,000元 (1)圓滿戶外劇場LED電視牆租賃2,900,000元。 (2)圓滿戶外劇場整體管理維護計畫5,147,000元。 5.文化資產處:16,500,000元 (1)惠來遺址出土文物整理15,000,000元。 (2)第7期市地重劃區惠來遺址等遺址保存維護及再利用計畫1,500,000元。 6.水利局:125,153,000元 (1)廍子地區區段徵收廍子水資源回收中心設備擴建工程22,453,000元。 (總經費34,120,000元，105年：22,453,000元、106年：11,667,000元) (2)第7、8、9期市地重劃區污水管線、設施修繕更新維護工程60,000,000元。 (3)第11期市地重劃區既有污水下水道梅川東路五段主幹管修繕工程40,000,000元。 (4)第4、5、8、11期市地重劃區排水溝及路面改善工程2,700,000元。 7.農業局:4,238,000元

臺中市政府地政局
臺中市實施平均地權基金
其他業務成本明細表

中華民國 105 年度　　單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數	說　　明
				廍子地區區段徵收區城市體驗農園營運計畫4,238,000元。 8.警察局:80,500,000元 公辦市地重劃區治安要點錄影監視系統建置案80,500,000元。 9.資訊室:24,460,000元 (1)地政局及所屬各地政事務所地政整合系統WEB版軟硬體擴充汰換計畫20,000,000元。 (2)臺中市不動產資訊樂活網便民服務系統開發4,000,000元。 (3)臺中市社會經濟資料庫-土地及營建資訊統計分析模組建置計畫460,000元。 10.秘書室:3,390,000元 (1)辦公室環境周邊設施改善及維護工程1,740,000元。 (2)汰舊換新特定事業稽查客貨兩用車輛三輛1,650,000元。 11.重劃科:700,000元 赴巴拿馬出席世界不動產聯合會舉辦之第67屆世界年會及考察當地土地開發業務700,000元。 12.測量科:22,878,000元 (1)大臺中地區委外地籍圖重測18,218,000元。 (2)臺中市各地政事務所委外辦理圖根點補建、新建計畫4,200,000元。 (3)建立大臺中市衛星定位測量新框架坐標系統後續計畫460,000元。 13.地價科:2,223,000元 (1)105年度地價基準地選定及查估作業789,000元。 (2)105年度土地徵收補償市價查估暨實價登錄作業1,434,000元。 14.潭子區公所:446,000元 甘蔗社區活動中心設備暨維護工程446,000元。 15.中正地政事務所:549,000元 (1)會議室音響設備更新計畫451,000元。

臺中市政府地政局
臺中市實施平均地權基金
其他業務成本明細表

中華民國 105 年度　　單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數	說　　明
				(2)地下室車道修繕計畫98,000元。 16.中興地政事務所:5,193,000元 (1)衛星定位系統汰舊換新計畫1,700,000元。 (2)中興地政事務所辦公廳舍及相關便民設施改善計畫3,297,000元。 (3)關防蓋章機汰舊換新計畫196,000元。 17.大里地政事務所:1,006,000元 (1)5樓重劃成果資料館及會議室天花板滲水檢修工程406,000元。 (2)辦公大樓局部地板整修工程501,000元。 (3)辦公大樓監視設備移機汰換計畫99,000元。 18.豐原地政事務所:1,279,000元 (1)廳舍地板汰換採購案330,000元。 (2)機械式移動儲櫃採購案850,000元。 (3)重測辦公室增設冷氣機設備99,000元。 19.雅潭地政事務所:89,000元 2~6樓廁所、茶水間輕鋼架及天花板更新計畫89,000元。 20.清水地政事務所:20,496,000元 (1)臺中港特定區計畫(第三次通盤檢討)都市計畫椿位重置地籍圖重測計畫15,560,000元。 (2)外牆防水隔熱工程2,086,000元。 (3)辦公設備及環境改善工程2,850,000元。 21.大甲地政事務所:646,000元 推行節能減碳冷氣設備汰換計畫646,000元。 22.東勢地政事務所:364,000元 (1)規劃設置檔案資料櫃計畫273,000元。 (2)飲水機汰換計畫91,000元。 23.太平地政事務所:975,000元 (1)辦公大樓頂樓防漏改善工程計畫565,000元。 (2)地籍資料庫改善計畫410,000元。 24.龍井地政事務所:2,247,000元 (1)增購財產標籤列印機、黑白雷射無線網路等事務機器92,000元。 (2)辦公廳舍清潔用設備35,000元。 (3)辦公廳舍改裝設施計畫1,920,000元。

臺中市政府地政局
臺中市實施平均地權基金
其他業務成本明細表

中華民國 105 年度　　單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數	說　　明
				(4)免螺絲置圖架(含重型滑軌)改善計畫200,000元。

臺中市政府地政局
臺中市實施平均地權基金
管理及總務費用明細表

中華民國 105 年度　　單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數	說　　明
74,330	89,529	管理及總務費用	93,534	
74,330	89,529	管理費用及總務費用	93,534	
38,894	39,372	用人費用	37,891	
28,616	29,050	聘僱及兼職人員薪資	27,916	
2,203	2,732	聘用人員薪金	2,732	約聘人員(六等)5人:546,396元*5人=2,731,980元。 千元進位20元。
26,413	26,318	約僱職員薪金	25,184	1.約僱人員(五等)61人:406,896元*61人=24,820,656元。 2.約僱人員(四等)1人:363,300元*1人=363,300元。 千元進位44元。
186	190	超時工作報酬	190	
186	190	加班費	190	辦理平均地權及重劃相關業務逾時加班費用。
3,656	3,632	獎 金	3,490	
3,656	3,632	年終獎金	3,490	1.約聘人員(六等)5人:68,300元*5人=341,500元。 2.約僱人員(五等)61人:50,862元*61人=3,102,582元。 3.約僱人員(四等)1人:45,413元*1人=45,413元。 千元進位505元。
1,717	1,744	退休及卹償金	1,676	
1,717	1,744	職員退休及離職金	1,676	1.約聘人員(六等)5人:32,784元*5人=163,920元。 2.約僱人員(五等)61人:24,420元*61人=1,489,620元。 3.約僱人員(四等)1人:21,804元*1人=21,804元。 千元進位656元。
4,719	4,756	福利費	4,619	
3,599	3,636	分擔員工保險費	3,547	1.約聘人員(六等)5人:65,460元*5人=327,300元。 2.約僱人員(五等)61人:52,020元*61人=3,173,220元。 3.約僱人員(四等)1人:45,576元*1人=45,576元。 千元進位904元。

臺中市政府地政局
臺中市實施平均地權基金
管理及總務費用明細表

中華民國 105 年度　　單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數	說　　明
1,120	1,120	其他福利費	1,072	約聘僱人員休假補助費16,000元*67人=1,072,000元。
32,986	44,960	服務費用	50,734	
728	-	水電費	-	
728	-	工作場所電費	-	
254	281	郵電費	286	
100	123	郵費	124	辦理平均地權及重劃、整體開發區相關業務郵費。
154	158	電話費	162	辦理平均地權及重劃相關業務通訊費。
137	178	旅運費	178	
137	178	國內旅費	178	辦理平均地權及重劃區相關業務之長短程旅費。
830	1,096	印刷裝訂與廣告費	1,296	
128	346	印刷及裝訂費	346	預決算及地方法令、重劃業務、整體開發區等相關業務表格印刷。
316	350	廣（公）告費	450	抵費地標售公告、重劃及整體開發相關業務宣傳費。
386	400	業務宣導費	500	平均地權相關業務、照價徵收、漲價歸公及土地利用所需等各項業務宣導費。
23	250	修理保養及保固費	250	
-	50	機械及設備修護費	50	機械及設備修理維護費。
23	200	什項設備修護費	200	辦公室什項設備修護。
30,712	41,955	一般服務費	47,324	
30,534	41,815	計時與計件人員酬金	47,190	1.一般事務性行政助理385,000元*42人=16,170,000元。 2.外勤測量人員417,000元*18人=7,506,000元。 3.電腦作業員385,000元*39人=15,015,000元。 4.約用人員(五等)534,834元*15人=8,022,510元。 5.約用人員(四等)476,105元*1人=476,105元。 千元進位385元。
178	140	體育活動費	134	1.自強活動費1,000元*67人=67,000元。 2.慶生會相關費用1,000元*67人=67,000元。
302	1,200	專業服務費	1,400	
260	1,000	法律事務費	1,200	整體開發區不服行政處分訴訟律師費及各重劃

臺中市政府地政局
臺中市實施平均地權基金
管理及總務費用明細表

中華民國 105 年度　　單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數	說　　明
				區相關法律訴訟、律師費、提存及行政訴訟。
8	200	講課鐘點、稿費、出席查及查詢費	200	辦理講習訓練講師鐘點、委託撰稿審稿及聘請專家出席審查案件或查詢等酬勞費。
34	-	委託考選訓練費	-	
489	1,186	材料及用品費	1,286	
489	1,186	用品消耗	1,286	
263	470	辦公（事務）用品	470	辦公事務用品及文具紙張。
82	120	食品	120	召開會議或辦理業務所需之便當或茶點等餐費。
144	596	其他	696	辦理平均地權及重劃業務等相關各項雜支。
17	13	折舊、折耗及攤銷	8	
16	13	機械及設備折舊	8	
16	13	機械及設備折舊	8	末期折舊提列(原值-累計折舊)。
1	-	什項設備折舊	-	
1	-	什項設備折舊	-	
1,944	3,998	稅捐與規費(強制費)	3,615	
1,932	3,898	土地稅	3,515	
1,932	3,898	一般土地地價稅	3,515	七期抵費地設定地上權出租及已辦竣重劃區抵費地出租應繳地價稅預估3,515,000元。
12	50	特別稅課	50	
12	50	其他	50	配合工程、建設等需要、土地登記、測量或向其他機關送件申請所需等相關費用。
-	50	規費	50	
-	50	行政規費與強制費	50	法律、行政訴訟、地政等相關規費。

臺中市政府地政局
臺中市實施平均地權基金
其他業務費用明細表

中華民國 105 年度　　單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數	說明
4,544	670	其他業務費用	915	
4,544	670	雜項業務費用	915	
98	320	服務費用	320	
98	320	一般服務費	320	
98	320	代理(辦)費	320	1.大里所:市地重劃資料館維護費216,000元。 2.雅潭所:「甘蔗崙市地重劃成果館」機械停車、消防、水電等設備委外辦理維護工作計畫104,000元。
4,446	350	其 他	595	
4,446	350	其他費用	595	
4,446	350	其 他	595	1.已完成重劃及區段徵收區內公共設施及抵費地清潔、維護、管理及整理費等395,000元。 2.市地重劃、區段徵收、整體開發業務交流等費用200,000元。

臺中市政府地政局
臺中市實施平均地權基金
業務外費用明細表

中華民國 105 年度　　單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數	說明
37,377	100	業務外費用	100	
37,377	100	其他業務外費用	100	
37,377	100	雜項費用	100	
-	100	短絀、賠償與保險給付	100	
-	100	各項短絀	100	
-	100	呆帳及保證短絀	100	提列呆帳(未繳差額地價之1%)。
37,377	-	其 他	-	
37,377	-	其他費用	-	
37,377	-	其 他	-	

臺中市政府地政局
臺中市實施平均地權基金
資產折舊明細表

中華民國 105 年度　　單位：新臺幣千元

項　　目	土地改良物	房屋及建築	機械及設備	交通及運輸設備	什項設備	租賃資產	租賃權益改良	非業務資產	什項資產	其他	合　計
前年度決算資產原值	-	-	115	-	-	-	-	-	-		115
上年度預計新增資產原值	-	-	-	-	-	-	-	-	-		-
本年度預計新增資產原值	-	-	-	-	-	-	-	-	-		-
本年度(12月底)止資產總額	-	-	115	-	-	-	-	-	-		115
本年度應提折舊額	-	-	8	-	-	-	-	-	-		8
管理費用及總務費用	-	-	8	-	-	-	-	-	-		8

臺中市政府地政局
臺中市實施平均地權基金
長期墊款明細表

中華民國 105 年度　　單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數	說明
-	8,643	長期墊款	9,048	
	8,643	長期墊款	9,048	高鐵臺中車站特定區環境清潔維護計畫。

臺中市政府地政局
臺中市實施平均地權基金
貸出款明細表

中華民國 105 年度　　單位：新臺幣千元

計　畫　名　稱	貸款年度	期初貸出餘額	本年度貸出金額	本年度收回金額	截至本年度累計貸出餘額	備　　註
第十三期市地重劃	97	2,000,000	-	1,000,000	1,000,000	
第十四期市地重劃	97	4,500,000	500,000	1,000,000	4,000,000	
水湳機場區段徵收	95	4,500,000		1,000,000	3,500,000	
捷運文心北屯線機廠及車站區段徵收	103	2,600,000		1,000,000	1,600,000	
臺中糖廠區段徵收	101	850,000	-	-	850,000	
烏日（前竹地區）區段徵收	101	30,000	-	-	30,000	
豐富專案區段徵收	101	110,000	-	-	110,000	
合計		14,590,000	500,000	4,000,000	11,090,000	

臺中市政府地政局

臺中市實施平均地權基金

基金數額增減明細表

中華民國 105 年度　　單位：新臺幣千元

項目	金額	說明
期初基金數額	3,936,517	
期末基金數額	3,936,517	

丁、預算參考表

臺中市政府地政局
臺中市實施平均地權基金
預計平衡表

中華民國105年12月31日　　單位：新臺幣千元

103年12月31日決算數	科　　目	105年12月31日預計數	104年12月31日預計數	比較增減
20,860,186	資　　產	12,887,550	17,605,023	-4,717,473
3,896,157	流動資產	1,653,851	2,880,364	-1,226,513
1,367,172	現 金	170,269	525,004	-354,735
1,367,172	銀行存款	170,269	525,004	-354,735
1,367,172	銀行存款	170,269	525,004	-354,735
2,523,821	應收款項	1,478,418	2,350,196	-871,778
2,279,572	應收帳款	1,318,312	2,189,990	-871,678
-124	備抵呆帳－應收帳款(-)	-224	-124	-100
84,043	應收利息	-	-	-
160,330	其他應收款	160,330	160,330	-
5,164	預付款項	5,164	5,164	-
5,164	預付費用	5,164	5,164	-
16,892,981	投資、長期應收款、貸墊款及準備金	11,162,672	14,653,624	-3,490,952
16,838,000	長期應收款	11,090,000	14,590,000	-3,500,000
16,838,000	長期應收款	11,090,000	14,590,000	-3,500,000
54,981	長期墊款	72,672	63,624	9,048
54,981	長期墊款	72,672	63,624	9,048
21	固定資產	-	8	-8
21	機械及設備	-	8	-8
115	機械及設備	115	115	-
-94	累計折舊－機械及設備(-)	-115	-107	-8
-	什項設備	-	-	-
14	什項設備	14	14	-
-14	累計折舊－什項設備(-)	-14	-14	-
71,027	其他資產	71,027	71,027	-
71,027	什項資產	71,027	71,027	-
69,000	存出保證品	69,000	69,000	-
2,027	暫付及待結轉帳項	2,027	2,027	-
20,860,186	資產合計	12,887,550	17,605,023	-4,717,473
-	備忘科目:	-	-	-
51,703	信託代理與保證資產	51,703	51,703	-
51,703	信託代理與保證資產	51,703	51,703	-
51,703	保管有價證券	51,703	51,703	-
11,033,986	負　　債	7,550,830	7,655,901	-105,071
10,930,074	流動負債	7,446,918	7,551,989	-105,071
10,873,014	應付款項	7,400,000	7,500,000	-100,000

臺中市政府地政局
臺中市實施平均地權基金
預計平衡表

中華民國105年12月31日　　單位：新臺幣千元

103年12月31日決算數	科　　目	105年12月31日預計數	104年12月31日預計數	比較增減
573,014	應付帳款	100,000	200,000	-100,000
10,300,000	應付繳庫數	7,300,000	7,300,000	-
57,060	預收款項	46,918	51,989	-5,071
57,060	預收收入	46,918	51,989	-5,071
103,912	其他負債	103,912	103,912	-
103,912	什項負債	103,912	103,912	-
15,000	存入保證金	15,000	15,000	-
68,464	應付保管款	68,464	68,464	-
20,448	暫收及待結轉帳項	20,448	20,448	-
9,826,200	淨　　值	5,336,720	9,949,122	-4,612,402
3,936,517	基 金	3,936,517	3,936,517	-
3,936,517	基 金	3,936,517	3,936,517	-
3,936,517	基 金	3,936,517	3,936,517	-
5,889,683	累積餘絀(-)	1,400,203	6,012,605	-4,612,402
5,889,683	累積賸餘	1,400,203	6,012,605	-4,612,402
5,889,683	累積賸餘	1,400,203	6,012,605	-4,612,402
20,860,186	負債及淨值總額	12,887,550	17,605,023	-4,717,473
-	備忘科目:	-	-	-
51,703	信託代理與保證負債	51,703	51,703	-
51,703	信託代理與保證負債	51,703	51,703	-
51,703	應付保管有價證券	51,703	51,703	-

臺中市政府地政局
臺中市實施平均地權基金
5年來主要營運項目分析表

中華民國 105 年度　　單位：新臺幣千元

年　度　及　項　目	單位	數　量	單位成本(元)或平均利(費)率	預(決)算數	說　明
本年度預算數					
修造收入	平方公尺	44,421	36,297.58	1,612,391	
土地租金收入	平方公尺	34,389	499.21	17,167	
權利金收入	元		5,071.00	5,071	
雜項業務成本	件	24	36,965,208.33	887,165	
上年度預算數					
修造收入	平方公尺	336	50,059.52	16,820	
土地租金收入	平方公尺	34,389	499.20	17,167	
權利金收入	元		5,071.00	5,071	
雜項業務成本	件	26	31,519,423.08	819,505	
前年度決算數					
修造收入	平方公尺	108	6,084,555.56	657,132	
土地租金收入	平方公尺	34,498	729.61	25,170	
權利金收入	元		5,070.00	5,070	
雜項業務收入	件	3	2,483,757,333.33	7,451,272	
雜項業務成本	件	24	34,995,166.67	839,884	
102年度決算數					
土地租金收入	平方公尺	29,432	743.65	21,887	
權利金收入	元		5,070.00	5,070	
雜項業務收入	件	4	832,231,000.00	3,328,924	
雜項業務成本	件	24	38,231,125.00	917,547	
101年度決算數					
土地租金收入	平方公尺	29,432	180.96	5,326	
權利金收入	元		1,226.00	1,226	
雜項業務收入	件	1	9,950,000,000.00	9,950,000	
雜項業務成本	件	23	21,852,652.17	502,611	

臺中市政府地政局
臺中市實施平均地權基金
員工人數彙計表

中華民國 105 年度　　單位：人

項　　目	上年度最高可進用員額數	本年度增減(-)數	本年度最高可進用員額數	說　　明
專任人員	70	- 3	67	
約僱	65	- 3	62	
聘用	5	-	5	

備註：

一、行政助理：1.一般事務性行政助理42人。

2.外勤測量人員18人。

3.電腦作業人員39人。

二、約用人員16人。

上列人員辦理已辦竣重劃區、區段徵收區及平均地權相關業務。

用人費用彙計表

臺中市政府地政局
臺中市實施平均地權基金
用人費用彙計表

中華民國 105 年度　　單位：新臺幣千元

科　　目	正式員額薪資	聘僱人員薪資	超時工作報酬	津貼	獎金				退休及卹償金	
					年終獎金	考績獎金	績效獎金	其他	退休金	卹償金
管理及總務費用	-	27,916	190	-	3,490	-	-	-	1,676	-
合　　計	**-**	**27,916**	**190**	**-**	**3,490**	**-**	**-**	**-**	**1,676**	**-**

備註：

一、行政助理：1.一般性事務行政助理薪資、年終獎金、勞退金、保險費16,170,000元。

2.外勤測量人員薪資、年終獎金、勞退金、保險費7,506,000元。

3.電腦作業員薪資、年終獎金、勞退金、保險費15,015,000元。

二、約用人員薪資、年終獎金、勞退金、保險費8,499,000元。

三、以上合計47,190,000元。

臺中市政府地政局
臺中市實施平均地權基金
用人費用彙計表

中華民國 105 年度　　單位：新臺幣千元

資遣費	福利費				提繳費	合計	兼任人員用人費用	總　計
	分擔保險費	傷病醫藥費	提撥福利金	其他				
-	3,547	-	-	1,072	-	37,891		37,891
-	3,547	-	-	1,072	-	37,891		37,891

臺中市政府地政局
臺中市實施平均地權基金
各項費用彙計表

中華民國 105 年度　　單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目	本年度預算數					
			合計	其他業務成本	管理及總務費用	其他業務費用	其他業務外費用	
38,894	39,372	用人費用	37,891	-	37,891	-	-	
28,616	29,050	聘僱及兼職人員薪資	27,916	-	27,916	-	-	
186	190	超時工作報酬	190	-	190	-	-	
3,656	3,632	獎 金	3,490	-	3,490	-	-	
1,717	1,744	退休及卹償金	1,676	-	1,676	-	-	
4,719	4,756	福利費	4,619	-	4,619	-	-	
33,084	45,280	服務費用	51,054	-	50,734	320	-	
728	-	水電費	-	-	-	-	-	
254	281	郵電費	286	-	286	-	-	
137	178	旅運費	178	-	178	-	-	
830	1,096	印刷裝訂與廣告費	1,296	-	1,296	-	-	
23	250	修理保養及保固費	250	-	250	-	-	
30,810	42,275	一般服務費	47,644	-	47,324	320	-	
302	1,200	專業服務費	1,400	-	1,400	-	-	
489	1,186	材料及用品費	1,286	-	1,286	-	-	
489	1,186	用品消耗	1,286	-	1,286	-	-	
17	13	折舊、折耗及攤銷	8	-	8	-	-	
16	13	機械及設備折舊	8	-	8	-	-	
1	-	什項設備折舊	-	-	-	-	-	
1,944	3,998	稅捐與規費(強制費)	3,615	-	3,615	-	-	
1,932	3,898	土地稅	3,515	-	3,515	-	-	
12	50	特別稅課	50	-	50	-	-	
-	50	規費	50	-	50	-	-	
839,884	819,505	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	887,165	887,165	-	-	-	
839,884	819,505	捐助、補助與獎助	887,165	887,165	-	-	-	
-	100	短絀、賠償與保險給付	100	-	-	-	100	
-	100	各項短絀	100	-	-	-	100	
41,823	350	其 他	595	-	-	595	-	
41,823	350	其他費用	595	-	-	595	-	
956,135	**909,804**	**總計**	**981,714**	**887,165**	**93,534**	**915**	**100**	**-**

戊、附錄

臺中市政府地政局
臺中市實施平均地權基金
多年期計畫分年資金需求表

中華民國 105 年度　　單位：新臺幣千元

計畫名稱	計畫起迄年度	全程計畫總金額	截至上年度預算數	本年度預算數	未來計畫期間預算預估數					備註
					106年度	107年度	108年度	109年度	以後年度	
其他業務成本		234,120	-	72,453	111,667	50,000	-	-	-	
廍子地區區段徵收廍子水資源回收中心設備擴建工程	105.01-106.12	34,120	-	22,453	11,667	-	-	-	-	水利局
本市東山高中辦理臺中市游泳訓練中心場館新建工程	105.01-107.12	200,000	-	50,000	100,000	50,000	-	-	-	教育局

本頁空白